

证券代码：300906

证券简称：日月明

公告编号：2025-012

## 江西日月明测控科技股份有限公司 关于拟续聘公司 2025 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 特别提示：

拟续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

江西日月明测控科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于拟续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为 1 年。上述事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议，现将相关事项公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所事项的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

首席合伙人：谢泽敏

截至 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：175 人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：1031 人，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

大信 2023 年度业务收入 15.89 亿元，其中审计业务收入 13.80 亿元，证券业务收入 4.50 亿元。2023 年上市公司年报审计客户 204 家（含 H 股），收费总额 2.41 亿元，主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业；本公司同行业上市公司审计客户 5 家。

##### 2、投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，大信职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2023 年 12 月 27 日，在涉同济堂证券虚假陈述责任纠纷中，新疆高院二审判决大信在 15%范围内承担连带清偿责任，截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。2023 年 12 月 29 日，在涉昌信农贷证券虚假陈述责任纠纷中，江苏高院二审判决大信在 10%范围内承担连带赔偿责任，截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。

### 3、诚信记录

大信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、行政监管措施 14 次、自律监管措施及纪律处分 11 次。43 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 12 人次、行政监管措施 30 人次、自律监管措施及纪律处分 21 人次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

拟签字项目合伙人：舒佳敏，1996 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在大信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 7 家。

拟签字注册会计师：邓佳辉，2023 年成为注册会计师，2021 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在大信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务。

拟项目质量控制复核人：赖华林，1995 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在大信执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年复核上市公司审计报告 14 家。

### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3、独立性

大信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4、审计收费

2025 年度审计费用拟为 43 万元，其中年度财务报告审计费用 38 万元，内部控制审计费用 5 万元，与上一年度审计费用持平。审计收费的定价系综合考虑市场价格、公司的业务规模、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据会计师事务所提供审计服务所承担的工作量、所配备的审计工作人员情况以及会计师事务所的收费标准确定的最终审计收费。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会履职情况

公司召开第四届董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了《关于拟续聘公司2025年度审计机构的议案》。审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，在查阅了大信会计师事务所（特殊普通合伙）的有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可大信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力。因此，审计委员会同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

#### （二）董事会审议程序

公司于2025年4月23日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于拟续聘公司2025年度审计机构的议案》，董事会同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为1年，自公司股东大会审议通过之日起生效。

#### （三）监事会审议程序

公司于2025年4月23日召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于拟续聘公司2025年度审计机构的议案》，监事会同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为1年。

#### （四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

### 三、备查文件

- 1、第四届董事会第五次会议决议；
- 2、第四届监事会第五次会议决议；
- 3、第四届董事会审计委员会第五次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

江西日月明测控科技股份有限公司

董事会

2025年4月25日